

RAČUN DOBITI I GUBITKA OD 01.12.2017. DO 20.01.2020. GODINE

Prilog 1

Priloga 1

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. Bilješke	Razdoblje od 01.12.2017. do 31.12.2017.	Razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018.	Razdoblje od 01.01.2019. do 31.12.2019.	Razdoblje od 01.01.2020. do 20.01.2020.	Razdoblje od 01.12.2017. do 20.01.2020.
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		0	673.665	917.400	0	1.591.065
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126						0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127				782		782
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128						0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129						0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			673.665	916.618		1.590.283
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		430	1.797.659	4.451.669	0	6.249.758
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132				402		402
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		330	37.930	62.001	0	100.261
a) Troškovi sirovina i materijala	134			68			68
b) Troškovi prodane robe	135				389		389
c) Ostali vanjski troškovi	136		330	37.862	61.612		99.804
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	0	0	0	0
a) Neto plaće i nadnice	138						0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139						0
c) Doprinosi na plaće	140						0
4. Amortizacija	141						0
5. Ostali troškovi	142		100	7.997	138.176		146.273
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	393.141	3.387.425	0	3.780.566
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			392.547	3.274.282		3.666.829
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			594	113.143		113.737
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0		0	0

a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147								0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148								0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149								0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150								0
e) Rezerviranja za troškove u javnim rokovima	151								0
f) Druga rezerviranja	152								0
8. Ostali poslovnih rashodi	153			1.358.591	863.665				2.222.256
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	0	1		2	1			4
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155								0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156								0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157								0
4. Ostali prihodi s osnovne kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158								0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159								0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160								0
7. Ostali prihodi s osnovne kamata	161		1		2	1			4
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162								0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163								0
10. Ostali financijski prihodi	164								0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	0	41			0			41
1. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166								0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167								0
3. Rashodi s osnovne kamata i slični rashodi	168		41		9				50
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169								0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170								0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171								0
7. Ostali financijski rashodi	172								0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173								0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174								0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175								0

VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176								0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177				0	673.666	917.402	1	1.591.069
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178				430	1.797.700	4.451.669	0	6.249.799
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179				-430	-1.124.034	-3.534.267	1	-4.658.730
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180					0		1	1
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181				430	1.124.034	3.534.267		4.658.731
XII. POREZ NA DOBIT	182								0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183				-430	-1.124.034	-3.534.267	1	-4.658.730
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184				0			1	1
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185				430	1.124.034	3.534.267		4.658.731
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)									0
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186				0	0			0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187								0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188								0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189								0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				0	0			0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				0	0			0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)									0
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				0	0			0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193				0	0			0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194				0	0			0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				0	0			0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				0	0			0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				0	0			0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				0	0			0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)									0
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199				0	0			0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200								0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201								0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)									0
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202								0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203				0	0			0

1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204								0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205								0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206								0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207								0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208								0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom	209								0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210								0
8. Ostale neklasničke promjene kapitala	211								0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212								0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213				0		0		0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214				0		0		0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)									
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215				0		0		0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216								0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217								0


 HIBARSKA ZADRUGA
 LANTERNA
 u stečaju

BILANCA
STANJE 20.01.2020. GODINE

Prilog 3

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. Bilješka	31.12.2017. (neto)	31.12.2018. (neto)	31.12.2019. (neto)	20.01.2020. (neto)
1	2	3	4	5		6
AKTIVA						
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL						
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		4.821.655	2.000	2.000	2.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		887	0		0
1. Izdaci za razvoj	004					
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		887			
3. Goodwill	006					
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007					
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008					
6. Ostala nematerijalna imovina	009					
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		4.818.768	0		0
1. Zemljište	011					
2. Građevinski objekti	012		2.281.106			
3. Postrojenja i oprema	013		1.042.232			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		544.418			
5. Biološka imovina	015					
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016					
7. Materijalna imovina u pripremi	017					
8. Ostala materijalna imovina	018					
9. Ulaganje u nekretnine	019		951.012			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		2.000	2.000	2.000	2.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021					
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022					


Prilog 3

3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023							
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	024							
5. Ulaganja u ostala vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025		2.000		2.000		2.000	2.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026							
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027							
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028							
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029							
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030							
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0		0			0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	033							
3. Potraživanja od kupaca	034							
4. Ostala potraživanja	035							
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036							
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		1.185.742		4.734.255		188.660	184.958
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		246.548		4.533.048		0	0
1. Sirovine i materijal	039		132.623					
2. Proizvodnja u tijeku	040							
3. Gotovi proizvodi	041		57.269		57.269			
4. Trgovačka roba	042		56.656		56.656			
5. Predjmovi za zalihe	043							
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044				4.419.123			
7. Biološka imovina	045							
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		907.563		6.912		2.802	2.677
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048							
3. Potraživanja od kupaca	049		741.861		76		76	76
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050							
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		89.827		6.836		2.726	2.601
6. Ostala potraživanja	052		75.875					
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		16.229		0		0	0

1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054						
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055						
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056						
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	057						
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058						
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društva povezanim sudjeljujućim interesom	059						
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060						
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		16.229				
9. Ostala financijska imovina	062						
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		15.402	194.295		185.858	182.281
D) PLACENI TROSKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI	064		116.820				
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		6.124.217	4.736.255		190.660	186.958
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066						
PASIVA							
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		-643.661	-1.486.518		-5.301.963	-5.301.962
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		141.000	141.000		141.000	141.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		305.444	305.444		305.444	305.444
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		264.542	264.542		264.542	264.542
1. Zakonske rezerve	071		264.542	264.542		264.542	264.542
2. Rezerve za vlastite dionice	072						
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073						
4. Statutarne rezerve	074						
5. Ostale rezerve	075						
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			281.177			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0			0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078						
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079						
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080						
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-1.354.217	-1.354.647		-2.478.682	-6.012.949
1. Zadržana dobit	082						
2. Preneseni gubitak	083		1.354.217	1.354.647		2.478.682	6.012.949

VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)						
1. Dobit poslovne godine	084		-430	-1.124.034	-3.534.267	1
2. Gubitak poslovne godine	085					1
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	086		430	1.124.034	3.534.267	
087						
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)						
088			0	0		0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089					
2. Rezerviranja za porezne obveze	090					
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091					
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092					
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093					
6. Druga rezerviranja	094					
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)						
095			0	0		0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096					
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097					
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljućim interesom	098					
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljućim interesom	099					
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100					
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101					
7. Obveze za predjmove	102					
8. Obveze prema dobavljačima	103					
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104					
10. Ostale dugoročne obveze	105					
11. Odgođena porezna obveza	106					
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)						
107			5.852.877	5.374.689	4.644.539	4.640.836
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108					
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109					
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljućim interesom	110					
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljućim interesom	111					
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112					
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		3.506.825	3.401.027	2.703.771	2.703.771
7. Obveze za predjmove	114		20.969			
8. Obveze prema dobavljačima	115		1.912.724	1.678.952	1.678.651	1.677.611

9. Obveze po vrijednosnim papirima	116						
10. Obveze prema zaposlenicima	117		277.473		191.087	158.241	155.578
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		133.779		103.623	83.876	83.876
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119						
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120						
14. Ostale kratkoročne obveze	121		1.107			20.000	20.000
E) ODGOBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		915.001		848.084	848.084	848.084
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		6.124.217		4.736.255	190.660	186.958
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124						



RIBARSKA ZADRUGA

LANTERNA

u stečaju

